اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: خدمات مسافرتي هوايي ايران	سرمایه ثبت شده: 175,000
نماد: خساپا44	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
خدمات مسافرتي هوايي ايران

بند مقدمه

1. 1)صورت وضعيت مالي شركت خدمات مسافرت هوايي، جهانگردي و زيارتي ايران(سهامي خاص) به تاريخ 31 شهريور 1403 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 الي 28 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان دوره¬اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، است.1. 1)صورت وضعيت مالي شركت خدمات مسافرت هوايي، جهانگردي و زيارتي ايران(سهامي خاص) به تاريخ 31 شهريور 1403 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 الي 28 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان دوره¬اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2)به استثناي محدوديت مندرج در بند 4، بررسي اجمالي اين موسسه، براساس استاندارد "بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات ميان دوره¬اي شامل پرس و جو عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي¬كند.2. 2)به استثناي محدوديت مندرج در بند 4، بررسي اجمالي اين موسسه، براساس استاندارد "بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات ميان دوره¬اي شامل پرس و جو عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي¬كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3)به شرح يادداشت توضيحي 20، بابت ماليات عملكرد سال هاي 1392 و 1395 بر اساس برگ تشخيص هاي صادره جمعا مبلغ 5،691 ميليون ريال مطالبه شده كه به دليل اعتراض شركت از اين بابت بدهي در حساب ها شناسايي نشده و ماليات سال قبل و دوره مورد گزارش بر اساس سود ابرازي محاسبه شده است. همچنين بشرح يادداشت توضيحي 27، بابت ماليات موضوع ماده 169 مكرر قانون ماليات هاي مستقيم مربوطه به سال هاي 1392 ، 1395 و 1401 جمعا مبلغ 3،280 ميليون ريال از شركت مطالبه گرديده كه ذخيره اي از اين بابت در حساب ها منظور نشده است. مضافا به موجب قانون بودجه سال 1402 و قانون پايانه فروشگاهي و سامانه موديان، سازمان امور مالياتي بدهي قطعي ماليات و عوارض ارزش افزوده سنوات مالي 1392 الي 1400 شركت را مبلغ 4،342 ميليون ريال، اعلام نموده است و بابت سال 1401 نيز مبلغ 7،700 ميليون ريال بدهي اعلام گرديده كه به دليل اعتراض شركت به مبالغ فوق بدهي در حساب¬ها منظور نگرديده است. افزون بر اين ، بابت ماليات حقوق سال 1401 مبلغ 1.434 ميليون ريال برگ تشخيص صادر شده كه با توجه به اعتراض شركت بدهي از اين بابت در حسابها منظور نگرديده است. ضمنا دفاتر شركت براي سال هاي 1398 تا دوره مالي مورد گزارش توسط سازمان تامين اجتماعي مورد رسيدگي قرار نگرفته است. با توجه به موارد مذكور و در صورت به نتيجه نرسيدن اعتراضات جمعا احتساب مبلغ 22.447 ميليون ريال ذخيره به طرفيت زيان انباشته ضروري مي باشد و بابت سنوات رسيدگي نشده، اعمال تعديلات در حساب ها ضروري است، ليكن تعيين ميزان آن منوط به رسيدگي و اظهار نظر نهايي مراجع ذيربط مي باشد.

4. 4)صورت تطبيق حساب في مابين با شركت سهامي عام توليد اتومبيل ايراني سايپا (موضوع يادداشت 14 توضيحي صورت هاي مالي)به اين مؤسسه ارائه نگرديده است . با توجه به مراتب فوق و عدم اثبات مانده حساب مذكور از طريق ساير روش هاي رسيدگي، تعيين آثار احتمالي ناشي از موارد مذكور بر صورت هاي مالي مورد گزارش براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. 5) براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 3 و همچنين به استثناي آثارتعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت مندرج در بند 4 ، ضرورت مي يافت اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا ، ازتمام جنبه هاي با اهميت، طبق استاندارد هاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

19آبان1403

موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه وانيا نيک تدبير	[Masoud Saadat Majd [Sign	851391	1403/08/29 15:15:22
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	[Mohsen Rezaee [Sign		1403/08/29 17:14:58
مدير موسسه وانيا نيک تدبير	[Rouhollah Rajabi [Sign	811015	1403/08/29 17:43:56

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۵۸,۲۸۵	۳۶,۹۸۹	۱۱۰,۰۴۰	۵۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۶,۶۷۰)	(۲۱,۷۷۷)	(۵۴,۶۲۰)	(۶۸)
سود(زیان) ناخالص	۲۱,۶۱۵	۱۵,۲۱۲	۵۵,۴۲۰	۴۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱,۷۶۹)	(۷,۲۷۵)	(۱۷,۵۸۸)	(۶۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۹,۸۴۶	۷,۹۳۷	۳۷,۸۳۲	۲۴
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۳۵	۲۲۲	۱,۱۷۶	(۳۹)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹,۹۸۱	۸,۱۵۹	۳۹,۰۰۸	۲۲
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱,۲۴۸)	(۱,۰۲۰)	(۹,۷۵۲)	(۲۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸,۷۳۳	۷,۱۳۹	۲۹,۲۵۶	۲۲
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸,۷۳۳	۷,۱۳۹	۲۹,۲۵۶	۲۲
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۴۹۹	۴۰۸	۱,۶۷۲	۲۲
سرمایه	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۸,۷۳۳	۷,۱۳۹	۲۹,۲۵۶	۲۲
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۸,۷۳۳	۷,۱۳۹	۲۹,۲۵۶	۲۲
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳,۴۱۱	۳,۶۸۷	۴,۲۳۹	(۷)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۱۰,۰۴۰	۱۱۰,۰۶۵	۱۱۰,۱۱۶	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۱۸۲	۱,۱۸۲	۱,۱۸۲	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱,۴۲۶	۱,۲۲۶	۱,۲۲۶	۱۶
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۱۶,۰۵۹	۱۱۶,۱۶۰	۱۱۶,۷۶۳	۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۶۳	۴۶۳	۳,۳۲۰	۰
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۹,۶۲۲	۵۵,۵۳۵	۱۳,۹۷۸	۴۳
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۲۵,۹۸۲	۱۵,۸۲۲	۱۷,۱۸۵	۶۴
	۱۰۶,۰۶۷	۷۱,۸۲۰	۳۴,۴۸۳	۴۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۰۶,۰۶۷	۷۱,۸۲۰	۳۴,۴۸۳	۴۸
جمع دارايي‌ها	۲۲۲,۱۲۶	۱۸۷,۹۸۰	۱۵۱,۲۴۶	۱۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۹	۸۹	۸۹	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۲۷,۳۷۲)	(۳۶,۱۰۵)	(۶۴,۰۱۱)	۲۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۴۷,۷۱۷	۱۳۸,۹۸۴	۱۱۱,۰۷۸	۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۴,۵۴۹	۲,۶۳۹	۱,۳۴۳	۷۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴,۵۴۹	۲,۶۳۹	۱,۳۴۳	۷۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶۲,۲۹۵	۲۸,۷۲۸	۳۸,۸۲۵	۱۱۷
ماليات پرداختني	۷,۱۰۵	۱۱,۱۰۲	۰	(۳۶)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴۶۰	۶,۵۲۷	۰	(۹۳)
	۶۹,۸۶۰	۴۶,۳۵۷	۳۸,۸۲۵	۵۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶۹,۸۶۰	۴۶,۳۵۷	۳۸,۸۲۵	۵۱
جمع بدهي‌ها	۷۴,۴۰۹	۴۸,۹۹۶	۴۰,۱۶۸	۵۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۲۲,۱۲۶	۱۸۷,۹۸۰	۱۵۱,۲۴۶	۱۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۹	۰	۰	۰	(۶۴,۰۱۱)	۰	۱۱۱,۰۷۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۹	۰	۰	۰	(۶۴,۰۱۱)	۰	۱۱۱,۰۷۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۹,۲۵۶		۲۹,۲۵۶

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۵۶	۰	۲۹,۲۵۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۵۶	۰	۲۹,۲۵۶
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۱,۳۵۰)		(۱,۳۵۰)
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۹	۰	۰	۰	(۳۶,۱۰۵)	۰	۱۳۸,۹۸۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۸,۷۳۳		۸,۷۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							۰	۰	۸,۷۳۳		۸,۷۳۳
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۹	۰	۰	۰	(۲۷,۳۷۲)	۰	۱۴۷,۷۱۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۵,۲۷۰	(۱۱,۰۷۸)	(۲,۲۵۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵,۲۴۵)	(۲۸۴)	(۲۸۴)	(۱,۷۴۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۰,۰۲۵	(۱۱,۳۶۲)	(۲,۵۳۹)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۹۹	۹۹	۲۲۸	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۹۹	۹۹	۲۲۸	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۰,۱۲۴	(۱۱,۲۶۳)	(۲,۳۱۱)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۰,۱۲۴	(۱۱,۲۶۳)	(۲,۳۱۱)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۵,۸۲۲	۱۷,۱۸۵	۱۷,۱۸۵	(۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۶	۱۲۳	۹۴۸	(۷۱)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۵,۹۸۲	۶,۰۴۵	۱۵,۸۲۲	۳۳۰
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی

توسعه بازرگاني برنا	توسعه بازرگاني برنا	10100922120	محمدمهدي فطانت فردحقيقي	محمدمهدي فطانت فردحقيقي	0055017266	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي	زبان فرانسه	بله
مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	10101443110	فاقد نماينده	مهدي لشگري	0012499668	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
ايراني توليد اتومبيل سايپا	ايراني توليد اتومبيل سايپا	10100448712	محمدجميل صفري	محمدجميل صفري	0071395504	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	علوم ارتباطات اجتماعي	بله
مهدي لشگري	مهدي لشگري	0012499668	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله